

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na dzień:	
	01.01.2021	31.12.2021
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	0,00	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	6 841,54	5 586,03
I. Zapasy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
w tym należności wewnątrzzakładowe	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 586,15	5 335,63
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255,39	250,40
C. Należne wpłaty na fundusz statutowy		
Aktywa razem	6 841,54	5 586,03

PASYWA

Wyszczególnienie pasywów	Stan pasywów na dzień:	
	01.01.2021	31.12.2021
1	2	3
A. FUNDUSZ WŁASNY	3 936,06	4 386,02
I. Fundusz statutowy	3 140,38	3 936,06
II. Pozostałe fundusze	0,00	0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
IV. Zysk (strata) netto	795,68	449,96
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 905,48	1 200,01
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
w tym zobowiązania krótkoterminowe	2 905,48	1 200,01
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	6 841,54	5 586,03

Włocławek, 31.01.2022 rok
(miejscu i data sporządzenia)

Ewa Kubacka
Kubacka Ewa
Tytułat Księgowy
26382/01

Ewa Kubacka
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Zarząd Jednostki

Palińska Maria - Prezes
Wasielowski Tomasz - Wiceprezes
Majewski Jan - Wiceprezes
Składanowski Andrzej - skarbnik
Lipińska Zuzanna - sekretarz
Balakowicz Maria - członek
Wiśniewska Jadwiga - członek
Pawlicki Tomasz - członek

M. Palińska
Wasielowski
Jan Majewski
Andrzej Składanowski
Zuzanna Lipińska
M. Balakowicz
Jadwiga Wiśniewska
Tomasz Pawlicki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony na dzień 31.12.2021
na podstawie załącznika 6 - ustawy o rachunkowości (wariant kalkulacyjny)

Poz	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni 11.12.2019- 31.12.2020	Kwota za rok obrotowy 01.01.2021- 31.12.2021
1	2	3	4
A.	Przychody z działalności statutowej	31 528,00	72 128,45
I	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	30 000,00	69 012,45
II	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Przychody z pozostałej działalności statutowej	1 528,00	3 116,00
B.	Koszty działalności statutowej	30 000,00	69 012,45
I	Koszty nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	30 000,00	69 012,45
II	Koszty odpłatnej działalności pożytku publicznego	0,00	0,00
III	Koszty pozostałej działalności statutowej	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności statutowej (A-B)	1 528,00	3 116,00
D.	Przychody z działalności gospodarczej	0,00	0,00
E.	Koszty działalności gospodarczej	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (D-E)	0,00	0,00
G.	Koszty ogólnego zarządu	3 122,32	2 666,04
H.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+F-G)	-1 594,32	449,96
I.	Pozostałe przychody operacyjne	2 390,00	0,00
	w tym rozliczenie rozrachunków wewnętrznych	0,00	0,00
J.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	w tym rozliczenie rozrachunków wewnętrznych	0,00	0,00
K.	Przychody finansowe	0,00	0,00
L.	Koszty finansowe	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) brutto (H+I-J+K-L)	795,68	449,96
N.	Podatek dochodowy		
O.	Zysk (strata) netto (M-N)	795,68	449,96

Włocławek, 31.01.2022 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Ewa Kubacka

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

Ewa Kubacka
Certyfikat Księgowy
26382 01

Zarząd Jednostki

Palińska Maria - Prezes
Wasielewski Tomasz - Wiceprezes
Majewski Jan - Wiceprezes
Składanowski Andrzej - skarbnik
Lipińska Zuzanna - sekretarz
Balakowicz Maria - członek
Wiśniewska Jadwiga - członek
Pawlicki Tomasz - członek

Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku
ul. Komunalna 4, 87-800 Włocławek

LIGA OCHRONY PRZYRODY
Okręg we Włocławku
87-800 Włocławek, ul. Komunalna 4
tel. 54 232 76 82
REGON: 385069401 NIP:8883144290

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r

1. Nazwa jednostki i siedziba : **Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku**,
ul. Komunalna 4, 87-800 Włocławek.
2. Jednostka zarejestrowana z dniem 11.12.2019 roku w rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji i publicznych zakładów opieki społecznej, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem **KRS: 0000818518**, jako jednostka terenowa stowarzyszenia posiadająca osobowość prawną.
3. Podstawowy cel działania jednostki - kształtowanie właściwych postaw człowieka, a szczególnie młodzieży i dzieci przez ukazywanie bogactwa, piękna i znaczenia przyrody.
4. Czas trwania jednostki – nieograniczony.
5. Okres objęty sprawozdaniem : od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Stan pandemii z uwagi na COVID-19 jest przejściową okolicznością ograniczającą działalność, z uwagi na obostrzenia w edukacji stacjonarnej co skutkuje zmniejszeniem możliwości prowadzenia edukacji przyrodniczej, niemniej jednostka może nadal działać w zmniejszonym zakresie.
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej; koszty działalności księgowane w układzie rodzajowym – zespół 4 i w układzie funkcjonalnym – zespół 5.
8. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy według wartości netto, przy stosowaniu podatkowych stawek amortyzacji
 - środki finansowe, posiadane tylko w walucie polskiej, wyceniono według wartości nominalnej
 - należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymaganej zapłaty
 - materiały i towary wycena w cenach zakupu; rozchód materiałów wg metody FIFO
 - pierwsze weszło- pierwsze wyszło
 - pozostałe aktywa i pasywa – wycena w kwocie nominalnej.
8. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie ze wzorem określonym w załączniku nr 6 do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Kubacka
31.01.2022 r.

Ewa Kubacka
Certyfikat Księgowy
26382 01

Zarząd LOP Okręg we Włocławku:

Palińska Maria- Prezes

Wasielowski Tomasz - Wiceprezes

Majewski Jan - Wiceprezes

Składanowski Andrzej - skarbnik

Lipińska Zuzanna - sekretarz

Balakowicz Maria - członek

Wiśniewska Jadwiga - członek

Pawlicki Tomasz - członek

Informacja dodatkowa
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2021 rok do 31.12.2021 rok.

BILANS- AKTYWA:

A. AKTYWA TRWAŁE

1. **Wartości niematerialne i prawne, - programy komputerowe :**

Wartość brutto -	1.200,00 zł
Dotychczasowe umorzenie -	1.200,00 zł
Wartość netto w bilansie 2020 -	0,00 zł

2. Pozycja bilansu **rzeczowe aktywa trwałe** w wartości netto **0,00 zł**, z tego:

Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	Dotychczasowe umorzenie	Wartość netto w bilansie 2021
Notebook HP 17- zakup 2020 r.	5.340,00	5.340,00	0,00
Notebook HP250 - zakup 2020 r.	3.300,00	3.300,00	0,00
Ogółem:	8.640,00	8.640,00	0,00

3. Należności długoterminowe, inwestycje długoterminowe oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują.

B. AKTYWA OBROTOWE

4. Zapasy i należności krótkoterminowe nie występują.

5. **Inwestycje krótkoterminowe** w środkach pieniężnych wynoszą **5.335,63 zł**,
z tego:

• środki na rachunku bankowym	4.471,66 zł
• środki w kasie	863,97 zł

6. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)** **250,40 zł**
z tego:

• domena internetowa LOP na 2022 rok	250,40 zł
--------------------------------------	-----------

7. Pozycja „**należne wpłaty na fundusz statutowy**” nie występuje, fundusz statutowy jest opłacony w całości.

Mr. Piotr Szumowski
M. Balażewicz
Przedstawiciel
Jan Majewski
1
A. Siedlowski
Severin

BILANS- PASYWA :

A. FUNDUSZ WŁASNY

8. Kapitał podstawowy LOP stanowi fundusz statutowy:

stan na 01.01.2021 r.

3.140,38 zł

stan na 31.12.2021 r.

3.936,06 zł

Zwiększenie funduszu wynika z odniesienia na fundusz zysku za 2020 rok w kwocie 795,68 zł.

9. Zysk za rok 2021 r w wysokości **449,96 zł** proponowany jest do przekazania na zwiększenie funduszu statutowego.

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

10. Liga Ochrony Przyrody Okręg we Włocławku nie tworzyła i nie tworzy rezerw na „świadczenia emerytalne i podobne”.

Nie tworzy się rezerw na odroczony podatek dochodowy.

11. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

12. Zobowiązania krótkoterminowe – do 12 miesięcy od jednostek niepowiązanych wynoszą **1.200,01 zł**, z tego:

- Z tytułu dostaw i usług - 0,00 zł
- Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń 501,30 zł
- z tytułu składek ZUS – kwota 378,30 zł; oraz z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota 123,00 zł- do uregulowania w 2022 roku.
- Z tytułu wynagrodzeń – do uregulowania w 2022 r 698,71 zł

13. Rozliczenia międzyokresowe – nie występują.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem przychody z działalności statutowej wynoszą **72.128,45 zł**

14. Struktura rzeczowa przychodów z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego **30.000,00 zł**

z tego:

- Dotacje i inne środki na działalność statutową 69.012,45 zł

Nazwa programu	Źródło finansowania	Kwota w zł	Rodzaj przychodu
1. „Edukacja z przyrodą łączy pokolenia”	WFOŚiGW Toruń	19.992,96	dotacja
2. „Aktywni włocławianie razem dla zdrowia i przyrody”	LGD Miasto Włocławek	47.240,00	grant
3. Konkurs „Mój Las” 2020/2021	WFOŚiGW Toruń	1.779,49	dotacja
Razem w PLN:		69.012,45	

M. Palusz
M. Palusz
A. Stolarczyk
Zurawa Lipińska
M. Balaż
J. Majewski

15. Struktura rzeczowa przychodów z odpłatnej działalności pożytku publicznego 0,00 zł
16. Struktura rzeczowa przychodów z pozostałej działalności statutowej 3.116,00 zł
- z tego:
- Składki członkowskie 2.916,00 zł
 - Darowizny pieniężne od osób fizycznych 200,00 zł

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:

Ogółem koszty działalności statutowej wynoszą 69.012,45 zł

17. Struktura rzeczowa kosztów nieodpłatnej działalności pożytku publicznego 69.012,45 zł
- z tego:

Nazwa programu	Koszt programu – dotacja i inne środki	Koszt programu – wkład własny	Razem koszty programu
1. „Edukacja z przyrodą łączy pokolenia”	19.992,96	0,00	19.992,96
2. „Aktywni włączanie razem dla zdrowia i przyrody”	47.240,00	2.750,00*	47.240,00
3. Konkurs „Mój Las” 2020/2021	1.779,49	0,00	1.779,49
Razem w PLN:	69.012,45	0,00	69.012,45

Poz. * - wkład własny do programu w formie wolontariatu, księgowany pozabilansowo.

18. Struktura rzeczowa kosztów odpłatnej działalności pożytku publicznego 0,00 zł

C. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU:

19. Ogółem koszty ogólnego zarządu wynoszą 2.666,04 zł

z tego:

Lp.	Rodzaj kosztu	11.12.2019-31.12.2020	01.01.2021-31.12.2021
		w zł	w zł
1	Wynagrodzenia- umowy cywilnoprawne	2.300,00	1.200,00
2	składki ZUS	-	-
3	Nagrody w konkursie „MÓJ LAS”	307,10	129,79
4	składki członkowskie	220,00	352,80
5	usługi informatyczne	178,87	429,27
6	opłaty skarbowe	-	55,00
7	usługi bankowe	72,30	30,00
8	materiały biurowe i środki czystości	27,15	149,92

M. Paliński Zuzanna Lipińska
Wawel M. Balachowicz
 3
Jan Majewski
Wawel A. Stokowski

9	usługi obce	16,90	319,26
	RAZEM:	3.122,32	2.666,04

D. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE:

20. Pozostałe przychody operacyjne 0,00 zł

21. Pozostałe koszty operacyjne 0,00 zł

E. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE:

22. Przychody finansowe 0,00 zł

23. Koszty finansowe 0,00 zł

INFORMACJE INNE:

24. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Poniżej struktura kosztów w układzie rodzajowym:

	konto	nazwa	Kwota PLN	Kwota PLN
			2020 rok	2021 rok
1	400	amortyzacja	9 840,00	0,00
2	401	zużycie materiałów	10 559,10	29 906,56
		materiały biurowe i środki czystości	1 194,00	1 085,01
		materiały warsztatowe	9 365,10	28 821,55
3	402	usługi obce	991,22	12 360,87
		usługi pocztowe, kurierskie	192,70	124,25
		informatyczne	726,22	2 006,62
		usługi bankowe	72,30	90,00
		inne usługi- wynajmy, szkoleniowe, fizjoterapeutyczne	-	10 140,00
4	403	podatki opłaty	-	55,00
5	404	wynagrodzenia	11 268,73	26 724,56
		umowy o pracę	-	-
		umowy cywilnoprawne	11 268,73	26 724,56
6	405	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	243,27	2 195,44
		umowy o pracę	-	-
		umowy cywilnoprawne	243,27	2 195,44
7	406	podróże służbowe	-	-
8	407	reprezentacja i reklama	-	47,06
9	409	pozostałe koszty	220,00	389,00

H. Torkuś
Handl. Jan
ASŁachowski
Imię i nazwisko
M. Balachon
pisownia
Jan Majewski

	składki członkowskie	220,00	352,80
	ubezpieczenia osobowe i majątkowe	-	36,20
	RAZEM	33 122,32	71.678,49

25. Jednostka nie posiada zobowiązań finansowych, w tym z tytułu dłużnych instrumentów finansowych, gwarancji i poręczeń lub zobowiązań warunkowych nieuwzględnionych w bilansie.
26. Jednostka nie udzielała zaliczek i kredytów członkom Zarządu i członkom Komisji Rewizyjnej oraz ich małżonkom i krewnym.
27. Jednostka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji i poręczeń dla członków Zarządu i dla członków Komisji Rewizyjnej oraz dla ich małżonków i krewnych.
28. Nie występowały spółki powiązane kapitałowo.
29. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:
LOP Okręg we Włocławku w roku sprawozdawczym nie podejmowało wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami gospodarczymi.
30. Podatek dochodowy od osób prawnych za rok 2021 nie występuje.
31. Informacja o zatrudnieniu w roku obrotowym 2021:i
Zatrudnienie wynosiło – ogółem 11 osób, w tym:
 - Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę - brak
 - Umowy cywilnoprawne wykonywało 11 osób.
 - Umowę pracy wolontarystycznej wykonywało 9 osób – w tym 4 osoby dodatkowo oprócz umów cywilnoprawnych.

Włocławek, dnia 31.01.2022 r.

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Ewa Kubacka

Ewa Kubacka
Certyfikat Księgowy
26382/01

Data i podpis

Zarząd LOP Okręg we Włocławku:

Palińska Maria – Prezes

Wasielowski Tomasz – Wiceprezes

Majewski Jan – Wiceprezes

Składanowski Andrzej – skarbnik

Lipińska Zuzanna – sekretarz

Balakowicz Maria – członek

Wiśniewska Jadwiga – członek

Pawlicki Tomasz - członek

M. Palińska
Tomasz Wasielowski
Jan Majewski
A. Składanowski
Zuzanna Lipińska
M. Balakowicz
Jadwiga Wiśniewska
Tomasz Pawlicki

podpisy